



Асет
мениджмънт

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

30 ЮНИ 2026 г.

НА

ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ”

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ ОБЕПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ
към 30.06.2026 г.

Стрелка № 1 КИС-ОФС

Дата: 07.7.2026 г.
Съставител: Мирослав Василев
Ръководител: Катина Пейчева

(в евро)									
АКТИВИ		Код	Текуч период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		Код	Текуч период	Предходен период
		а	1	2			б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
I. Финансови активи					I. Основен капитал				
1. Ценни книжа, в т.ч.:		SB.11.1.1.0.0	0	0	II. Резерви		SB.21.1.0.0.0	136 992 435	127 512 985
акции		SB.11.1.1.1.0			1. Прелиминарни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дългове		SB.21.2.1.0.0	55 091 766	48 732 447
дългове		SB.11.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		SB.21.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти		SB.11.1.2.0.0			3. Общи резерви		SB.21.2.3.0.0	3 747 622	3 747 622
		SB.11.1.0.0.0	0	0			SB.21.2.0.0.0	58 839 388	52 480 069
II. Други нетекучи активи		SB.11.2.0.0.0			III. Финансов резултат				
		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	0	0	1. Нагледна печалба (загуба), в т.ч.:		SB.21.3.1.0.0	30 612 874	17 519 609
		SB.11.0.0.0.0			нормална/пределаена печалба		SB.21.3.1.1.0	68 501 711	55 408 446
					непокрита загуба		SB.21.3.1.2.0	-37 888 837	-37 888 837
					2. Текуща печалба		SB.21.3.2.0.0	7 399 553	13 093 265
					3. Текуща загуба		SB.21.3.3.0.0	0	0
							ОБЩО ЗА ГРУПА III	38 012 427	30 612 874
							ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	233 844 280	210 606 898
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ					B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
I. Парични средства					1. Запълнения, свързани с дивиденди				
1. Парични средства в каса		SB.12.1.1.0.0			SB.22.1.1.0.0				
2. Парични средства по безсрочни депозити		SB.12.1.2.0.0	2 613 358	1 921 380	2. Запълнения към финансови институции, в т.ч.:				
3. Парични средства по срочни депозити		SB.12.1.3.0.0			към банкови депозитари				
4. Влокирани парични средства		SB.12.1.4.0.0			към управително дружество				
		ОБЩО ЗА ГРУПА I	2 613 358	1 921 380	към кредитни институции				
					3. Запълнения към контрагенти				
					4. Запълнения, свързани с възнаграждения				
					5. Запълнения към осигурителни предприятия				
					6. Данъчни запълнения				
					7. Запълнения, свързани с емитиране				
					8. Запълнения, свързани с обратно изкупуване				
					9. Запълнения, свързани със сделки с финансови инструменти				
					10. Други				
					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B				
					SB.12.0.0.0.0				
					207 427				
					120				
II. Текущи финансови инструменти					1. Запълнения, свързани с облигации				
1. Ценни книжа, в т.ч.:		SB.12.2.1.0.0	231 428 739	208 675 263	SB.22.1.1.0.0				
акции		SB.12.2.1.1.0	231 428 739	208 675 263	2. Запълнения към финансови институции, в т.ч.:				
дългове		SB.12.2.1.2.0			към банкови депозитари				
други		SB.12.2.1.3.0			към управително дружество				
2. Инструменти на паричния пазар		SB.12.2.2.0.0			към кредитни институции				
3. Делове на колективни инвестиционни схеми		SB.12.2.3.0.0			4. Запълнения, свързани с възнаграждения				
4. Деривативни финансови инструменти		SB.12.2.4.0.0			5. Запълнения към осигурителни предприятия				
5. Влокирани		SB.12.2.5.0.0			6. Данъчни запълнения				
6. Други финансови инструменти		SB.12.2.6.0.0			7. Запълнения, свързани с емитиране				
		ОБЩО ЗА ГРУПА II	231 428 739	208 675 263	8. Запълнения, свързани с обратно изкупуване				
					9. Запълнения, свързани със сделки с финансови инструменти				
					10. Други				
					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B				
					SB.12.0.0.0.0				
					207 427				
					120				
III. Нефинансови активи					1. Запълнения, свързани с облигации				
1. Вземания, свързани с клиси		SB.12.3.1.0.0			SB.22.1.1.0.0				
2. Вземания по сделки с финансови инструменти		SB.12.3.2.0.0	0	0	2. Запълнения към финансови институции, в т.ч.:				
3. Вземания, свързани с емитиране		SB.12.3.3.0.0	0	0	към банкови депозитари				
4. Други		SB.12.3.4.0.0	0	0	към управително дружество				
		ОБЩО ЗА ГРУПА III	0	0	към кредитни институции				
					3. Запълнения към контрагенти				
					4. Запълнения, свързани с възнаграждения				
					5. Запълнения към осигурителни предприятия				
					6. Данъчни запълнения				
					7. Запълнения, свързани с емитиране				
					8. Запълнения, свързани с обратно изкупуване				
					9. Запълнения, свързани със сделки с финансови инструменти				
					10. Други				
					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B				
					SB.12.0.0.0.0				
					207 427				
					120				
IV. Разходи за бъдещи периоди					1. Запълнения, свързани с облигации				
		SB.12.4.0.0.0	9 580	9 376	SB.22.1.1.0.0				
		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	234 051 677	210 606 018	2. Запълнения към финансови институции, в т.ч.:				
					към банкови депозитари				
					към управително дружество				
					към кредитни институции				
					3. Запълнения към контрагенти				
					4. Запълнения, свързани с възнаграждения				
					5. Запълнения към осигурителни предприятия				
					6. Данъчни запълнения				
					7. Запълнения, свързани с емитиране				
					8. Запълнения, свързани с обратно изкупуване				
					9. Запълнения, свързани със сделки с финансови инструменти				
					10. Други				
					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B				
					SB.12.0.0.0.0				
					207 427				
					120				
СУМА НА АКТИВА					СУМА НА ПАСИВА				
		SB.10.0.0.0.0	234 051 677	210 606 018	SB.20.0.0.0.0				
					234 051 677				
					210 606 018				

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕ ОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 07.7.2026 г.
Съставител: Мирослав Василев
Ръководител: Катина Пейчева

(в евро)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	0	48	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	0	15
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	26 936 162	19 658 270	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	34 362 334	24 524 666
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	0	0	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	0	0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	346	309	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		13
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	26 936 508	19 658 627	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	34 362 334	24 524 694
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	26 273	34 843				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	26 273	34 843	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	26 962 781	19 693 470	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	34 362 334	24 524 694
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	7 399 553	4 831 224	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	7 399 553	4 831 224	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	34 362 334	24 524 694	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	34 362 334	24 524 694

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКЪНЕНИЯ МЕТОД
на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Страница № 3 КИС-ОПП

Дата: 07.7.2026 г.
Съставител: Мирослав Василев
Ръководител: Катина Пейчева

(в евро)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Преходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дългове	OPR.1.1.0.0.0.0	24 748 381	-8 714 327	16 034 054	10 299 345	-12 588 625	-2 289 280
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лизи	OPR.1.2.0.0.0.0 OPR.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPR.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPR.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPR.1.5.0.0.0.0		0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPR.1.0.0.0.0.0	24 748 381	-8 714 327	16 034 054	10 299 345	-12 588 625	-2 289 280
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPR.2.1.0.0.0.0	119 695	-15 434 998	-15 315 303	4 874 648	-2 499 194	2 375 454
2. Парични потоци, свързани с нетружени финансови активи	OPR.2.2.0.0.0.0			0	0	0	0
3. Лизи, комисиони и др. подобни	OPR.2.3.0.0.0.0		-256	-256	0	-307	-307
4. Получени дивиденди	OPR.2.4.0.0.0.0			0	0	0	0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPR.2.5.0.0.0.0		0	0	0	0	0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPR.2.6.0.0.0.0		-721	-721	0	-721	-721
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPR.2.7.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPR.2.8.0.0.0.0		-1 387	-1 387	13	-824	-811
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPR.2.0.0.0.0.0	119 695	-15 437 361	-15 317 666	4 874 662	-2 501 046	2 373 616
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPR.3.1.0.0.0.0		-24 370	-24 370		-33 298	-33 298
2. Парични потоци, свързани с нетружени активи	OPR.3.2.0.0.0.0			0		0	0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPR.3.3.0.0.0.0			0		0	0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPR.3.4.0.0.0.0			0		0	0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPR.3.5.0.0.0.0		-40	-40		-3	-3
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPR.3.0.0.0.0.0	0	-24 409	-24 409	0	-33 301	-33 301
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPR.4.0.0.0.0.0	24 868 076	-24 176 097	691 979	15 174 006	-15 122 971	51 035
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPR.5.0.0.0.0.0			1 921 380			1 839 583
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити	OPR.6.0.0.0.0.0 OPR.6.1.0.0.0.0			2 613 358			1 890 618
				2 613 358			1 890 618

Забележка: Плащанията в колонии 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Страница № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 07.7.2026 г.
Съставител: Мирослав Василев
Ръководител: Катина Пейчева

(в евро)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премни от емисии (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	обща резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Сaldo към началото на предходния отчетен период	ОСК.20.00.00	122 164 874	45 262 523		3 747 622	55 408 446	-37 888 837	21 267 231
Сaldo в началото на отчетния период	ОСК.30.00.00	127 512 955	48 732 447	0	3 747 622	68 501 711	-37 888 837	210 605 898
Промяна в началните салда поради:	ОСК.40.00.00	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	ОСК.41.10.00							0
- корекция на грешки от минали периоди	ОСК.41.20.00							0
Коригирано saldo в началото на отчетния период	ОСК.50.00.00	127 512 955	48 732 447	0	3 747 622	68 501 711	-37 888 837	210 605 898
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	ОСК.60.00.00	9 479 480	6 359 319	0	0	0	0	15 838 799
- емитирани	ОСК.61.10.00	14 809 825	9 938 557					24 748 381
- обратно изкупване	ОСК.61.20.00	-5 330 345	-3 579 238					-8 909 583
Нeтнa пeчaлбa/зaгубa зa пepиoдa	ОСК.70.00.00					7 399 553	0	7 399 553
1. Разпределение на печалбата за:	ОСК.71.00.00	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	ОСК.71.10.00							0
- други	ОСК.71.20.00							0
2. Покриване на загуби	ОСК.72.00.00							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	ОСК.73.00.00	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	ОСК.73.10.00							0
б) намаления	ОСК.73.20.00							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	ОСК.74.00.00	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	ОСК.74.10.00							0
б) намаления	ОСК.74.20.00							0
5. Други изменения	ОСК.75.00.00							0
Сaldo към края на отчетния период	ОСК.70.00.00	136 992 435	55 091 766	0	3 747 622	75 901 264	-37 888 837	233 844 250
6. Други промени	ОСК.80.00.00							0
Собствен капитал към края на отчетния период	ОСК.90.00.00	136 992 435	55 091 766	0	3 747 622	75 901 264	-37 888 837	233 844 250

Забелешка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по 6. "б" се представят с отрицателен знак.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 07.7.2026 г.
Съставител: Мирослав Василев
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	24 939 360.4372
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	26 794 444.5154
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2 898 204.4086
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.5	24 748 381.4099 €
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	1 043 120.3304
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.7	8 909 583.0729 €
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	16.5164
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	8.7273
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в евро)*	DI.1.0.0.0.0.10	0.0000
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	0.0000
12	Разходи/такси за управление към УД (в евро)	DI.1.0.0.0.0.11	0.00 €
13	Разходи/такси към депозитара (в евро)	DI.1.0.0.0.0.12	759.24 €
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в евро)	DI.1.0.0.0.0.13	306.78 €
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-47.16%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-2.42%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-44.93%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	48.45%

Забележка:

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в евро)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА
ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ“
ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2026 г.**

1. Оповестявания съгласно Параграф 16А от Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане:

а) изявление, че при междинните финансови отчети се следват същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последните годишни финансови отчети или, ако тази политика или методи са били променени, описание на характера и ефекта от тази промяна;

Междинният финансов отчет е в съответствие с Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане и следва същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последния годишен финансов отчет.

Потребителят на междинния финансов отчет има достъп до последния годишен финансов отчет. Поради това, не е необходимо пояснителните приложения към междинния финансов отчет да представят относително несъществено актуализиране на информацията, която вече е била отчетена в пояснителните приложения към последния годишен финансов отчет.

б) обяснителни коментари относно сезонността или цикличността на междинните операции;

Извършените междинни операции през първо шестмесечие на 2026 г. нямат сезонен или цикличен характер.

в) характер и брой на позициите, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни поради своя характер, размер или честота на проявление;

Към дата на изготвяне на междинния финансов отчет няма позиции, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни поради своя характер, размер или честота на проявление.

г) естеството и размера на промените в приблизителните оценки на сумите, отчетени в предишни междинни периоди за текущата финансова година, или промени в приблизителните оценки на сумите, отчетени в предишни финансови години;

Няма промени в приблизителните оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

д) емитиране, обратно изкупуване и погасяване на дългови и капиталови ценни книжа;

За периода 01.01.2026 г. – 30.06.2026 г. са емитирани 2,898,204.4086 бр. дялове и обратно изкупени 1,403,120.3344 бр.

е) платени дивиденди (общо или на акция) отделно за обикновените акции и другите акции;

ДФ „ОББ Платинум България“ не изплаща дивиденди.

ж) следната информация за сегменти (оповестяване на информация за сегменти се изисква в междинните финансови отчети на предприятието само ако МСФО 8 Оперативни сегменти изисква предприятието да оповестява информация за сегменти в своите годишни финансови отчети):

Договорен Фонд „ОББ Платинум България“ не извършва оповестяване на сегментна информация в своите годишни финансови отчети, следователно не изготвя такава и за междинните.

з) събития след междинния период, които не са отразени във финансовите отчети за междинния период;

Няма съществени събития, настъпили след края на междинния период, които не са били отразени във финансовите отчети за междинния период.

и) ефекта от промените в състава на предприятието по време на междинния период, включително бизнес комбинациите, получения или загубен контрол върху дъщерни дружества и дългосрочните инвестиции, реструктуриранятия и преустановените дейности. В случай на бизнес комбинации предприятието оповестява информацията, изисквана по силата на МСФО 3 Бизнес комбинации.

През междинния период няма извършени промени в структурата на предприятието, включително бизнес комбинации, получен или загубен контрол върху дъщерни дружества и дългосрочни инвестиции, реструктуриранятия и преустановени дейности.

й) оповестяване на справедлива стойност на финансовите инструменти в съответствие с параграфи 91 и 92, параграф 93, буква з), параграфи 94-96, 98 и 99 от МСФО 13 "Оценяване по справедлива стойност" и параграфи 25, 26 и 28-30 от МСФО 7 "Финансови инструменти: оповестяване".

Няма финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата от „Равнище 3“ към края на отчетния период.

2. Оповестявания съгласно Параграф 15Б от МСС 34 Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане:

а) обезценка на материалните запаси до нетната им реализируема стойност и обратното проявление на такава обезценка;

Не е приложимо.

б) признаване на загуба от обезценка на финансови активи, имоти, машини и съоръжения, нематериални активи или други активи и възстановяване на такава загуба от обезценка;

В отчета няма признати загуби от обезценка.

в) обратното проявление на всякакви провизии за разходи за реструктуриране;

Не е приложимо.

г) придобивания и продажби на позиции от имоти, машини и съоръжения;

Не е приложимо.

д) неотменими задължения за закупуване на имоти, машини и съоръжения;

Не е приложимо.

е) уреждане на съдебни дела;

Няма съдебни дела за уреждане.

ж) корекции на грешки от предишни периоди;

Няма извършени корекции на грешки от предишни периоди.

з) промени във фирмените или икономическите обстоятелства, които влияят на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви на предприятието, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойности или амортизирана стойност;

Няма промени във фирмените обстоятелства или съществени промени в икономическите обстоятелства, които да влияят на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви на Фонда, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойности или амортизирана стойност.

и) всяко просрочие на кредит или нарушаване на кредитно споразумение, които не са били отстранени на или преди края на отчетния период;

Фондът няма кредит или кредитно споразумение .

й) сделки между свързани лица;

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ (Клона), който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД (Банка депозитар и Инвестиционен посредник на Фонда) – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управяваните от Клона или Централата „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за Клона нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в ДФ „ОББ Платинум България”.

Към 30.06.2026 г. притежатели на дялове във Фонда са:

- Катина Славкова Пейчева (Управител на Клона), която притежава 11,138.4029 бр. дяла към края на отчетния период като 107,9757 бр. е придобила през отчетния период;

Балансите по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30.06.2026г. са, както следва:

Сделки с „Обединена Българска Банка” АД в евро	30.06.2026
Разходи за такси за администриране на дялове	(14917)
Разходи по договор за депозитарни услуги, инвестиционно посредничество и банкови такси	(1067)
Салдо по разплащателна сметка	2 613 358
Задължения към края на периода	207 427
Сделки с Horizon Platinum Portfolio в евро	30.06.2026
Покупка на акции от Главния подфонд	48 446 998
Продажба на акции от Главния подфонд	119 695
Притежавани акции от Главния подфонд	231 428 739
Сделки с Катина Пейчева в евро	30.06.2026
Покупка на дялове от Фонда	920
Притежавани дялове от Фонда	97 208

Към 30 Юни 2026 г. притежаваните от Фонда акции от Главния подфонд Horizon Platinum Portfolio са 406,607.4082 бр. като през периода са закупени 27,730.2428 бр. и 214.0000 бр. са обратно изкупени.

к) прехвърляне между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти;

Към края на отчетния период са направени следните прехвърляния между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти:

Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата /в евро/	Стойност към 30.06.2026 г.	% от актива	Стойност към 30.06.2025 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност – нетна стойност на акция „Равнище 1 ”	231 428 739	98.88%	189 290 268	98.98%	42 138 470

л) промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи.

Фондът класифицира Текущите финансови активи като отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата. През отчетния период не са извършвани промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи.

м) промени в условните пасиви или условните активи.

Договорен Фонд „ОББ Платинум България“ няма условни пасиви или условни активи.

3. Други оповестявания

В „Отчета за финансовото състояние” на Фонда „Разходите за бъдещи периоди” са възнаградението за одит. В „Отчета за всеобхватния доход” като „Други финансови разходи” са посочени такси за парични преводи и поддържане на банкови сметки, плащани на Банката депозитар и комисионни по сделки за покупка и продажба на финансови инструменти за портфейла, плащани на инвестиционни посредници.

Разходите за външни услуги на ДФ „ОББ Платинум България” включват възнаграждения на банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар, възнаградението за одит, такси за администриране на дялове и други.

В „Отчета за паричните потоци в „Други парични потоци от инвестиционна дейност” са посочени плащанията към Централен депозитар и Комисия за финансов надзор и в „Други парични потоци от неспециализирана дейност” са посочени банковите такси за парични преводи и такси за поддържане на банкови сметки, плащани на Банката депозитар.

4. Информация съгласно чл. 76, ал. 2 от НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове.

Фондът не притежава финансови инструменти закупени, съответно продадени по репо сделки по чл. 50, ал. 1 от НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:
30 Юли 2026 Г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: _____
МИРОСЛАВ ВАСИЛЕВ

УПРАВИТЕЛ: _____
КАТИНА ПЕЙЧЕВА

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д И Т.8

ОТ

НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА
КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА,
НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ
АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ
ЗА ПЕРИОДА 01 ЯНУАРИ 2026 – 30 ЮНИ 2026 Г.

НА

ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ”

**(Представявано от „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон”
България КЧТ)**

Активите във валута са представени в еврото и му равностойност.

1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2026г. на ДФ „ОББ Платинум България“

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ БЪЛГАРИЯ за 30.06.2026 г.		
	Валута	Стойност
Нетна стойност на активите	EUR	233 844 249.64
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение		26 794 444.5154
Номинал	EUR	5.11
Нетна стойност на активите на един дял	EUR	8.7273
Емисионна стойност	EUR	8.7273
Цена на обратно изкупуване	EUR	8.7273

* Последна потвърдена цена

*Гореспоменатата информация е последно обявената и одобрена от банката депозитар за отчетния период.

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ОББ Платинум България“ по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови инструменти	30.06.2026				
	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Стойност	Дял от актива
					234 051 676.93
Акции чуждестранни	Европа	Белгия	EUR	231 428 738.53	98.88%
Общо инвестиции :					231 428 738.53 98.88%
Парични средства					
Парични средства в EUR			EUR	2 613 358.31	1.12%
Общо:					2 613 358.31 1.12%
Вземания					
Общо:					0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди в EUR			EUR	9 580.09	0.00%
Общо:					9 580.09 0.00%
Задължения					
Задължения в EUR			EUR	207 427.29	0.09%
Общо:					207 427.29 0.09%

Таблица 3

Валутна структура на активите			
	Валута	Стойност	Дял в %
Акции чуждестранни	EUR	231 428 738.53	98.88%
Парични средства в EUR	EUR	2 613 358.31	1.12%
Разходи за бъдещи периоди в EUR	EUR	9 580.09	0.00%
Общо:		234 051 676.93	100%

Таблица 4

Структура на инвестициите по отрасли			
Отрасъл	Валута	Стойност	Дял от актива
Акции на колективни инвестиционни схеми	EUR	231 428 738.53	98.88%
Общо:		231 428 738.53	98.88%

3. Промени в структурата на портфейла на ДФ „ОББ Платинум България“, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2026	Дял от актива	31.12.2025	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	2 613 358.28	1.12%	1 921 379.71	0.91%
по безсрочни депозити	2 613 358.28	1.12%	1 921 379.71	0.91%
Акции	231 428 738.53	98.88%	208 675 262.97	99.08%
Вземания в т.ч.:	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	9 580.09	0.00%	9 375.57	0.00%
Общо активи:	234 051 676.90	100.00%	210 606 018.25	100.00%
Общо задължения:	207 427.29	0.09%	120.15	0.00%
Нетна стойност на активите:	233 844 249.61		210 605 898.10	

4. Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 01.01.2026-30.06.2026				
№	Вид приход	Валута	Стойност 30.06.2026	Стойност 31.12.2025
1	Приходи от инвестиции от последваща оценка на финансови активи	EUR	34 362 334.23	45 092 065.73
2	Приходи от инвестиции от операции с финансови активи	EUR	0.00	15.09
3	Други приходи	EUR	0.00	13.34
ОБЩО:			34 362 334.23	45 092 094.16
РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2026-30.06.2026				
№	Вид разход	Валута	Стойност 30.06.2026	Стойност 31.12.2025
3	Такса за обслужване на банката депозитар - месечно възнаграждение	EUR	682.56	1 441.84
4	Такса за обслужване на банката депозитар - банкови преводи	EUR	38.34	2.81
5	Разходи по операции с финансови активи	EUR	0.00	47.80
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	EUR	26 936 161.82	31 931 036.61
7	Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници	EUR	346.44	615.57
8	Други разходи	EUR	25 551.91	65 684.85
ОБЩО:			26 962 781.07	31 998 829.48
9	Нетни приходи		7 399 553.16	13 093 264.68

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите				
Нетна стойност на активите		Стойност 30.06.2026	Стойност 31.12.2025	Промяна през отчетния период
Парични средства	Валута	2 613 358.28	1 921 379.73	691 978.55
Акции	EUR	231 428 738.53	208 675 262.97	22 753 475.56
Разходи за бъдещи периоди	EUR	9 580.09	9 375.57	204.52
Общо активи:	EUR	234 051 676.90	210 606 018.27	23 445 658.63
Общо задължения:	EUR	207 427.29	120.15	207 307.14
Нетна стойност на активите:		233 844 249.61	210 605 898.12	23 238 351.49

Таблица 8

Променн в капитала				
	Валута	Стойност 30.06.2026	Стойност 31.12.2025	Промяна през отчетния период
в т.ч. основен капитал	EUR	136 992 435.11	127 512 955.47	9 479 479.64
в т.ч. премии свързани с капитал	EUR	55 091 765.82	48 732 447.10	6 359 318.72
в т.ч. общи резерви	EUR	3 747 621.96	3 747 621.96	0.00
в т.ч. натрупана печалба/загуба	EUR	30 612 873.56	17 519 608.91	13 093 264.65
в т.ч. текуща печалба/загуба	EUR	7 399 553.16	13 093 264.68	-5 693 711.52
ОБЩО:		233 844 249.61	210 605 898.12	23 238 351.49

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

6. Информация относно въздействието на таксите за постигнати резултати върху колективната инвестиционна схема, която включва общия размер на начислените и/или изплатени такси за постигнати резултати през отчетния период, както и процента на таксите на база нетната стойност на класа дялове на колективната инвестиционна схема.

Фондът няма такси за постигнати резултати.

7. Начини за получаване на допълнителна информация относно Главния фонд чадър, Главния подфонд

Инвеститорите могат да намерят последния годишен и полугодишен финансов отчет на Главния фонд чадър и Главния подфонд на английски и нидерландски език на уебсайта на Кей Би Си Груп (KBC Group) на адрес <https://www.kbc.be/retail/en/legal-information/investment-legal-documents.html>. При поискване, инвеститорите могат да получат безплатно хартиено копие на последния годишен и полугодишен финансов отчет на Главния фонд чадър и Главния подфонд във всички офиси на Дистрибутора през обичайното им работно време с клиенти.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:
30 Юли 2026 Г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: _____
МИРОСЛАВ ВАСИЛЕВ

УПРАВИТЕЛ: _____
КАТИНА ПЕЙЧЕВА